

Zhen Ding Technology Holding Limited

臻鼎科技控股股份有限公司

110 年股東常會議事錄

時間：中華民國 110 年 7 月 1 日上午 9 時正

地點：桃園市大園區三石里三和路 28 巷 6 號(本公司 1 樓會議室)

出席：親自出席及委託代表出席股份總數 752,526,961 股（含以電子方式出席行使表決權股數 700,920,809 股），佔已發行股份總數 947,049,161 股之 79.63%。

主席：董事長沈慶芳



紀錄：陳緯萍



出席董事：游哲宏（Foxconn (Far East) Limited 代表人）、獨立董事周志誠、獨立董事李啓賢、董事李鍾熙

一、宣佈開會：出席股份總數已達法令規定之數額，宣布開會。

二、主席致詞：略

三、報告事項

- (一) 109 年度營業報告書。（請參閱附件一）
- (二) 109 年度審計委員會審查報告書。（請參閱附件二）
- (三) 109 年度員工暨董事酬勞分配情形。洽悉。
- (四) 109 年度現金股利派發情形。洽悉。
- (五) 海外無擔保轉換公司債發行及執行情形。洽悉。
- (六) 持有已發行股份總數 1% 以上股份股東所提之議案報告。洽悉。

四、承認事項

第一案

董事會 提

案由：承認 109 年度營業報告書及合併財務報表案。

說明：(一)本公司 109 年度合併財務報表委請資誠聯合會計師事務所徐永堅會計師及馮敏娟會計師查核簽證竣事，出具會計師查核報告書。

(二)109 年度營業報告書、會計師查核報告書及合併財務報表，請參閱附件一及附件三。

(三)敬請 承認。

決議：表決時之總表決權數 751,605,961 權（扣除限制之表決權數 921,000 權）經票決結果，贊成權數 657,462,962 權（其中以電子方式行使表決權數 606,777,810 權）占出席總權數 87.47%；反對權數 127,385 權（其中以電子方式行使表決權數 127,385 權）占出席總權數 0.01%；無效權數 0

權；未投票/棄權權數 94,015,614 權（其中以電子方式行使表決權數 94,015,614 權）占出席總權數 12.50%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

## 第二案

董事會 提

案由：承認 109 年度盈餘分配表。

說明：（一）本公司 109 年度歸屬母公司稅後淨利 8,094,547,076 元，本年度可供分配保留盈餘為新台幣 27,503,252,128 元

（二）依 109 年 12 月 31 日止在外流通股數 947,049,161 股計算，擬每股配發現金股利新台幣 4.5 元（發放至元為止，元以下捨去），計新台幣 4,261,721,224 元，本公司 109 年度盈餘分配表，請參閱附件四。

（三）敬請承認。

決議：表決時之總表決權數 751,605,961 權（扣除限制之表決權數 921,000 權）經票決結果，贊成權數 658,364,289 權（其中以電子方式行使表決權數 607,679,137 權）占出席總權數 87.59%；反對權數 766,585 權（其中以電子方式行使表決權數 766,585 權）占出席總權數 0.10%；無效權數 0 權；未投票/棄權權數 92,475,087 權（其中以電子方式行使表決權數 92,475,087 權）占出席總權數 12.30%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

## 五、討論事項

### 第一案

董事會 提

案由：「股東會議事規則」修訂案。

說明：（一）依臺灣證券交易所股份有限公司民國 110 年 1 月 28 日臺證治理字第 11000014461 號函，修訂本公司「股東會議事規則」部分條文，請參閱附件五。

（二）敬請討論。

決議：表決時之總表決權數 751,605,961 權（扣除限制之表決權數 921,000 權）經票決結果，贊成權數 658,977,047 權（其中以電子方式行使表決權數 608,291,895 權）占出席總權數 87.67%；反對權數 171,585 權（其中以電子方式行使表決權數 171,585 權）占出席總權數 0.02%；無效權數 0 權；未投票/棄權權數 92,457,329 權（其中以電子方式行使表決權數

92,457,329 權) 占出席總權數 12.30%，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：上午 9 點 20 分散會。

## Zhen Ding Technology Holding Limited

### 臻鼎科技控股股份有限公司

#### 營業報告書

受到肺炎疫情持續影響，全球經濟環境仍然嚴峻，停工停產、人員隔離等措施使全球供應鏈的佈局面臨了新的挑戰。在面對疫情對全球產業鏈的衝擊，公司透過積極與客戶及供應商的溝通合作，以確保產品供貨順暢，並調整產品結構，因此整體仍持續增長，全年營收達到新台幣 1,312.78 億元，連續創下新高紀錄，再次展現公司因應潮流趨勢快速反應的彈性與堅持穩定成長的韌性。此外，過去一年雖然局勢複雜，公司仍繼續推動各項新專案投資建設，完善全球佈局，並優化產品結構，透過產學合作及自身研發能力，加大對新產品新技術的研發力度，以鞏固公司的領先地位與競爭力。

以下就本公司 109 年度之營運概況暨 110 年度之未來展望報告如下：

#### 一、109 年度營運概況

##### (一) 財務表現

本公司 109 年度合併營收為新台幣 1,312.78 億元，較前一年增加 9.34%；合併稅後淨利為新台幣 115.08 億元(歸屬於母公司之合併稅後淨利為新台幣 80.94 億元)，較前一年增加-7.20%；合併稅後每股盈餘為新台幣 12.66 元(歸屬母公司合併稅後每股盈餘為新台幣 8.90 元)。

##### (二) 佈局兩岸，面向全球

109 年公司持續推動現有各廠的擴建及新廠建設投資計劃。目前，在深圳的二廠一期工程已部分投產，二期工程也在加速建設中；淮安軟板擴產專案、秦皇島高階 HDI 擴產專案，以及淮安第一園區升級擴建專案等，均按計劃持續推進中；在 IC 載板部分，子公司禮鼎的深圳廠也已取得土地，將於今年開工動土；此外，公司在高雄南部科學園區佈局的軟板生產線，目前已規劃建設，同時，印度園區也將於 110 年上半年投入生產，並將根據市場環境，規劃後續的投資策略，進一步完善公司全球佈局。

公司也透過增資換股方式合併先豐通訊，使成為臻鼎百分之百持有之子公司，未來先豐將專注於研發與製造網通、高速運算及車用等相關領域。強化臻

鼎在車用與高頻領域技術的競爭力，發揮雙方研發技術及產品線互補之優勢，並加深與世界級汽車、通訊及 AI 雲端廠商的合作。

### （三）持續投入研發，推動產學合作

公司研發繼續以“新材料、新產品、新制程、新設備和新技术”為主軸，以“輕薄短小、高低多快、精美細智”作為研發方向，在 5G 跨 6G、AI、物聯網、車聯網及智慧感測等應用環境提前進行研發佈局，確保公司的技術領先優勢。109 年公司研發投入共計 55.45 億元，占營業收入比重達 4.22%，全年共計獲得專利 153 項，截止 109 年 12 月 31 日，公司累計獲得專利 1,057 項，其中 93% 為發明專利。

公司持續與多所海內外知名院校進行產學合作，109 年與清華大學合作成立聯合研究中心，攜手共同研發合作，聚焦在印刷電路板的智慧製造、先進製程以及先進材料領域，提供公司成長新動能。

為加強大數據圖像和 5G 通訊應用相關技術上的研發佈局，公司與深圳信通院、深圳大學、香港城市大學、康佳集團、小米等共同建設的粵港澳大灣區大數據圖像和通信應用聯合實驗室，已獲廣東省科技廳批准；另外，與河北工業大學簽署校企產學研合作協定，聯合申報“5G 通信柔性傳輸線結構研發與應用”新一代電子資訊技術獲秦皇島市科技廳批准。

在材料應用方面，公司與深圳先進電子材料國際創新研究院簽署共建電子材料聯合創新中心合作協定，推動公司在電子材料及基板材料的研究與應用，加速科研成果產業化進程，提升材料基礎研究和新材料開發技術水準。

### （四）佈局前瞻技術，擴大產品應用

公司長期與國際一流品牌客戶密切合作，參與客戶先期產品開發，共同開發前瞻技術，掌握產品技術發展的潮流與趨勢。在 5G 帶來的技術革命到來之際，公司提前進行了 5G 相關產品研發技術的儲備，現已具備生產 5G 天線等關鍵產品的技術實力，並在各園區進行了產能佈局。此外，公司作為業內少數掌握 mini LED 背光超薄細線路電路板技術的廠商，也正在淮安第二園區進行相關產能佈局，一期工程已於 109 年年底投產，二期預計於 110 年下半年投產。隨著新產品的不斷研發與投入，進一步提升了公司的產業競爭力。

在新的產品應用領域，經過多年佈局，公司在車用電路板方面也獲得良好的進展，其中電動汽車用 ADAS 自動駕駛輔助系統相關產品穩定持續量產；

面對新能源及智慧汽車的快速發展，未來公司還將持續加大在車用電路板方面的投入與開拓，拓展公司產品線。

#### （五）推展工業 4.0，實現智慧化生產

作為公司發展的長期策略，公司逐步推動 PCB 製造工業 4.0。在新廠的建設上，除了秦皇島高階 HDI 專案，淮安第二園區新建生產線也建立了 MES 生產管理系統，搭配設備資訊的連結化，並配備自動化搬運系統與倉儲系統，形成了完善的自動化作業體系；在深圳第二園區，增加了新的模組智慧化生產線。在舊廠改造方面，深圳園區持續進行智慧化升級，在生產設備上建立資訊擷取系統及管理系統，實現了生產參數一體化的管理目標。

為了因應產品精細化的生產要求，公司採用半導體產業做法，針對生產過程的所有設備參數，將檢測資料與工藝流程全部數位化，並導入 EDA(工程數位分析)軟體，全面控制生產的穩定性，並且將熟練員工的經驗以數位化的方式記錄，形成標準作業流程，從而降低人員異動風險，提高標準化生產的執行力度。

## 二、未來展望

在歷經 COVID-19 肺炎疫情以及中美貿易衝擊的經濟下挫後，全球科技產業將重新思考佈局，企業唯有在全球經濟重啟增長之際，加深、加快擴張版圖，才能因應各種變化。面對新的發展機遇，公司將繼續秉持「紮根大陸、佈局兩岸、面向全球、發展高階」的發展策略，除持續投資大陸、台灣、印度外，以高階產品技術升級為發展方向，積極拓展新產品、新客戶，並加大擴展產能，進行全球佈局，為公司中長期持續發展奠定基礎。

受到後疫情時代所帶動遠端工作、視訊活動、線上零售及雲計算等應用的加速發展，同時，隨著 5G 技術應用的普及和深化，5G 相關電子產品、IoT 相關產品的應用也將更加廣泛，各種因素都將為印刷電路板行業帶來快速發展的機會。公司將因應產品發展潮流與趨勢，在各廠區繼續產能擴充與優化，秉持臻鼎 One ZDT 一站式購足理念，持續開發先進制程技術、高性能及高性價比產品，積極投入環境保護、綠色制程，不斷引領產業發展，強化核心競爭力，並繼續推動“誠信、責任、創新、卓越、利人”的核心價值，廣納人才，提升公司整體管理水準，達到在研發、生產、銷售及營運管理各方面均臻國際一流水準。持續加強環保及工安風險管控，秉持善待員工、環境及供應商的理念，與策略夥伴共同成長，持續創新發展，朝向“發展科技、造福人類，精進環保、

讓地球更美好”的使命邁進。

董事長：沈慶芳



總經理：李定轉



會計主管：張晉騰



## Zhen Ding Technology Holding Limited

### 臻鼎科技控股股份有限公司

### 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司109年度營業報告書、合併財務報表及盈餘分配案等各項表冊，其中合併財務報表業經資誠聯合會計師事務所徐永堅、馮敏娟會計師查核完竣，並出具查核報告書。上述營業報告書、合併財務報表及盈餘分配案經審計委員會查核，認為尚無不符，爰依公司章程之規定，備具本報告書，敬請 鑒核。

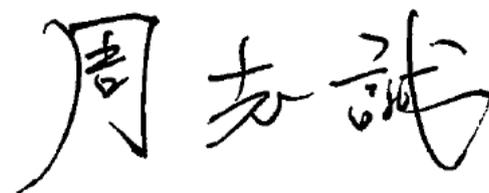
此致

本公司110年股東常會

Zhen Ding Technology Holding Limited

臻鼎科技控股股份有限公司

審計委員會召集人：周志誠



中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 3 0 日

會計師查核報告

(110)財審報字第 20004070 號

Zhen Ding Technology Holding Limited 臻鼎科技控股股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

Zhen Ding Technology Holding Limited 臻鼎科技控股股份有限公司及子公司（以下簡稱「臻鼎集團」）民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包含重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達臻鼎集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

**查核意見之基礎**

本會計師民國 109 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國一般公認審計準則執行查核工作；民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會民國 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與臻鼎集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

**關鍵查核事項**

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對臻鼎集團民國 109 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中

予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

臻鼎集團民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

## 發貨倉銷貨之收入截止

### 事項說明

收入認列會計政策，請詳合併財務報告附註四(二十八)。

臻鼎集團之銷貨型態主要分為工廠直接出貨及發貨倉銷貨收入兩類。其中，發貨倉銷貨收入於銷貨客戶提貨時（產品之控制移轉）始認列收入。臻鼎集團主要依發貨倉保管人所提供報表或其他資訊，以發貨倉之存貨異動情形作為認列收入之依據。因發貨倉遍布全世界許多地區，保管人眾多，各保管人所提供資訊之頻率與報表內容亦有所不同，故此等認列收入流程通常涉及許多人工作業，易造成收入認列時點不適當。

由於臻鼎集團每日發貨倉銷貨交易量龐大，且財務報表結束日前後之交易金額對合併財務報表之影響至為重大，因此，本會計師將發貨倉銷貨之收入截止列為查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序如下：

1. 已評估及測試臻鼎集團與客戶定期對帳之內部控制。
2. 針對期末截止日前後一定期間之發貨倉銷貨收入交易已執行截止測試，包含核對發貨倉保管人之佐證文件。
3. 針對發貨倉之庫存數量已執行發函詢證或實地盤點觀察，並與帳載庫存數量核對。其差異屬銷貨收入者已適當調整入帳。

## 備抵存貨評價損失之評估

### 事項說明

存貨評價之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十四)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五；存貨會計項目說明，請詳合併財務報告附註六(六)，民國 109 年 12 月 31 日存貨成本及備抵存貨評價損失餘額分別為新台幣

14,026,116 仟元及新台幣 1,027,332 仟元。

臻鼎集團主要製造並銷售印刷電路板，該等存貨因科技快速變遷，生命週期短且易受市場價格波動，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。臻鼎集團對存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量。上開備抵存貨評價損失主要來自超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時或毀損存貨項目。

由於臻鼎集團存貨金額重大，項目眾多，且個別過時或毀損存貨項目淨變現價值常涉及主觀判斷，亦屬查核中須進行判斷之領域，因此本會計師對臻鼎集團之備抵存貨評價損失之評估列為查核最為重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師對於超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時與毀損存貨之備抵存貨評價損失已執行之查核程序如下：

1. 比較財務報表期間對備抵存貨評價損失之提列政策係一致採用，且評估其提列政策亦屬合理。
2. 驗證臻鼎集團用以評價之存貨貨齡報表系統邏輯之適當性，以確認超過一定貨齡之過時存貨項目已列入該報表。
3. 評估臻鼎集團所辨認之過時或毀損存貨項目之合理性及相關佐證文件，檢視過往及期後存貨報廢狀況，並與觀察存貨盤點所獲得資訊核對。
4. 就超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時與毀損之存貨項目所評估淨變現價值，與臻鼎集團討論並取得佐證文件，並加以計算。

#### **不動產、廠房及設備之減損評估**

##### 事項說明

不動產、廠房及設備評價及資產減損之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十六)及四(十九)；不動產、廠房及設備減損評估之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五；不動產、廠房及設備會計項目說明，請詳合併財務報告附註六(八)，民國 109 年 12 月 31 日不動產、廠房及設備之成本、累計折舊及減損餘額分別為新台幣 114,539,896 仟元及新台幣 46,362,721 仟元。

臻鼎集團之部分不動產、廠房及設備係用於印刷電路板之製造，隨著市場需求變化

致資產減損之風險增加，減損評估過程依賴主觀判斷，並依據資產使用模式及產業特性，決定資產群組之獨立現金流量、資產耐用年數及未來可能產生之收益與費損。

由於評估過程涉及主觀判斷，而可能導致會計估計之不適當，亦屬查核中須進行判斷之領域，故本會計師將不動產、廠房及設備減損評估列為查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對於臻鼎集團於資產負債表日評估有減損跡象資產之可回收金額，測試其計算之正確性外，並執行以下之查核程序：

1. 評估公司資產減損評估程序及會計政策係符合會計原則並一致採用，包含檢視臻鼎集團用以決定個別資產可回收金額之方法。
2. 取得臻鼎集團用以決定可回收金額之評估資訊，評估資產群組之獨立現金流量、資產耐用年數及未來可能產生之收益與費損之合理性。
3. 比較臻鼎集團未來銷貨收入成長及利潤率之預期資訊與歷史資訊、經濟及產業預測報告之資訊趨勢是否一致。

### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估臻鼎集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算臻鼎集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

臻鼎集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

### **會計師查核合併財務報表之責任**

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中

中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對臻鼎集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使臻鼎集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致臻鼎集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對臻鼎集團民國 109 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

徐永堅

徐永堅



會計師

馮敏娟

馮敏娟



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 3 0 日

Zhen Ding Technology Holding Limited  
 臻鼎科技控股股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	109年12月31日		108年12月31日	
			金額	%	金額	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)及八	\$ 44,222,887	24	\$ 38,280,304	27
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產— 流動	六(三)及八	2,552,215	1	4,790,922	4
1170	應收帳款淨額	六(四)	31,048,067	17	24,259,541	17
1180	應收帳款—關係人淨額	六(四)及七	2,693,088	2	2,828,109	2
1200	其他應收款	六(五)	1,002,641	1	1,306,347	1
130X	存貨	六(六)	12,998,784	7	8,516,862	6
1410	預付款項	六(五)	4,780,208	3	3,060,037	2
1460	待出售非流動資產淨額	六(十二)	-	-	161,211	-
1470	其他流動資產	八	14,115	-	383	-
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>99,312,005</u>	<u>55</u>	<u>83,203,716</u>	<u>59</u>
<b>非流動資產</b>						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資 產—非流動	六(二)	753,522	-	-	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產—非流動	六(七)	431,266	-	193,804	-
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	68,177,175	38	46,242,613	33
1755	使用權資產	六(九)	8,609,465	5	8,035,650	6
1780	無形資產	六(十)	2,165,029	1	360,370	-
1840	遞延所得稅資產	六(三十)	1,285,039	1	1,408,038	1
1990	其他非流動資產—其他	六(十一)(十八)及 八	386,986	-	437,144	1
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>81,808,482</u>	<u>45</u>	<u>56,677,619</u>	<u>41</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 181,120,487</u>	<u>100</u>	<u>\$ 139,881,335</u>	<u>100</u>

(續次頁)

Zhen Ding Technology Holding Limited  
臻鼎科技控股股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109年12月31日			108年12月31日				
			金	額	%	金	額	%		
<b>流動負債</b>										
2100	短期借款	六(十三)	\$	12,838,545	7	\$	9,682,812	7		
2110	應付短期票券	六(十四)		949,666	-		-	-		
2170	應付帳款			22,863,017	13		13,838,755	10		
2180	應付帳款－關係人	七		986,556	1		579,010	1		
2200	其他應付款	六(十五)		15,831,329	9		12,449,520	9		
2230	本期所得稅負債			777,204	-		1,848,643	1		
2260	與待出售非流動資產直接相關之負債	六(十二)		-	-		480,371	-		
2280	租賃負債－流動			132,310	-		88,495	-		
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十七)		8,888,537	5		-	-		
2399	其他流動負債－其他			156,634	-		65,273	-		
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>63,423,798</u>	<u>35</u>		<u>39,032,879</u>	<u>28</u>		
<b>非流動負債</b>										
2530	應付公司債	六(十六)		10,480,741	6		-	-		
2540	長期借款	六(十七)		39,986	-		8,980,884	6		
2570	遞延所得稅負債	六(三十一)		2,022,315	1		972,792	1		
2580	租賃負債－非流動			523,511	-		150,912	-		
2600	其他非流動負債			592,260	1		399,767	-		
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>13,658,813</u>	<u>8</u>		<u>10,504,355</u>	<u>7</u>		
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>77,082,611</u>	<u>43</u>		<u>49,537,234</u>	<u>35</u>		
<b>權益</b>										
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>										
股本 六(二十)										
3110	普通股股本			9,470,492	5		9,022,299	7		
資本公積 六(二十一)										
3200	資本公積			35,671,212	19		29,534,781	21		
保留盈餘 六(二十二)										
3310	法定盈餘公積			5,219,158	3		4,350,638	3		
3320	特別盈餘公積			5,014,697	3		2,948,306	2		
3350	未分配盈餘			27,429,476	15		26,318,375	19		
其他權益 六(二十三)										
3400	其他權益		(	4,130,316)	(	2)	(	5,014,697)	(	4)
3500	庫藏股票		(	257,489)	-		-	-		
31XX	<b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>			<u>78,417,230</u>	<u>43</u>		<u>67,159,702</u>	<u>48</u>		
36XX	<b>非控制權益</b>			<u>25,620,646</u>	<u>14</u>		<u>23,184,399</u>	<u>17</u>		
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>104,037,876</u>	<u>57</u>		<u>90,344,101</u>	<u>65</u>		
重大或有事項及未認列之合約承諾 九										
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>181,120,487</u>	<u>100</u>	\$	<u>139,881,335</u>	<u>100</u>		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：沈慶芳



經理人：李定轉



會計主管：張晉騰



Zhen Ding Technology Holding Limited  
 臻鼎科技控股股份有限公司及子公司  
 合併綜合損益表  
 民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	109 金	年 額	度 %	108 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(二十四)、七 及十四	\$	131,278,537	100	\$	120,067,508	100
5000 營業成本	六(六)及七	(	104,694,389)	( 80)	(	92,845,499)	( 77)
5950 營業毛利淨額			26,584,148	20		27,222,009	23
營業費用	六(二十五)						
6100 推銷費用		(	1,929,601)	( 1)	(	1,656,854)	( 1)
6200 管理費用		(	4,945,998)	( 4)	(	4,603,636)	( 4)
6300 研究發展費用		(	5,545,496)	( 4)	(	6,139,768)	( 5)
6450 預期信用減損損失	十二	(	22,837)	-	(	20,943)	-
6000 營業費用合計		(	12,443,932)	( 9)	(	12,421,201)	( 10)
6900 營業利益			14,140,216	11		14,800,808	13
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十七)		686,800	-		1,245,417	1
7010 其他收入	六(二十八)		892,194	1		782,840	1
7020 其他利益及損失	六(二十九)	(	1,461,852)	( 1)	(	1,190,959)	( 1)
7050 財務成本	六(三十)	(	463,368)	-	(	687,198)	( 1)
7000 營業外收入及支出合計		(	346,226)	-	(	150,100)	-
7900 稅前淨利			13,793,990	11		14,950,908	13
7950 所得稅費用	六(三十一)	(	2,285,700)	( 2)	(	2,549,291)	( 2)
8200 本期淨利		\$	11,508,290	9	\$	12,401,617	11

(續次頁)

Zhen Ding Technology Holding Limited  
臻鼎科技控股股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	109 金	年 額	度 %	108 金	年 額	度 %		
<b>其他綜合損益(淨額)</b>									
<b>不重分類至損益之項目</b>									
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十八)	\$	14,371	-	\$	609	-	
8316	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益	六(七)(二十三)		80,705	-		11,474	-	
8349	與不重分類之項目相關之所得 稅		(	10,727)	-	(	122)	-	
8310	不重分類至損益之項目總額			84,349	-		11,961	-	
<b>後續可能重分類至損益之項目</b>									
8361	國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	六(二十三)		1,109,752	1	(	3,324,465)	(	3)
8300	本期其他綜合利益(損失)之稅後 淨額		\$	1,194,101	1	(\$	3,312,504)	(	3)
8500	本期綜合損益總額		\$	12,702,391	10	\$	9,089,113	8	
淨利歸屬於：									
8610	母公司業主		\$	8,094,547	6	\$	8,685,202	8	
8620	非控制權益			3,413,743	3		3,716,415	3	
			\$	11,508,290	9	\$	12,401,617	11	
綜合損益總額歸屬於：									
8710	母公司業主		\$	8,990,427	7	\$	6,619,298	6	
8720	非控制權益			3,711,964	3		2,469,815	2	
			\$	12,702,391	10	\$	9,089,113	8	
基本每股盈餘									
9750	基本每股盈餘	六(三十二)	\$	8.90		\$	9.93		
稀釋每股盈餘									
9850	稀釋每股盈餘	六(三十二)	\$	8.64		\$	9.92		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：沈慶芳



經理人：李定轉



會計主管：張晉騰



Zhen Ding Technology Holding Limited 臻鼎科技控股股份有限公司及子公司  
 合併權益變動表  
 民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	歸屬於母公公司業主之權益											
	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他權益	透過損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	庫藏股票	總計	非控制權益	權益總額
<b>108 年 度</b>												
1月1日餘額	\$ 8,047,484	\$ 22,000,657	\$ 3,505,859	\$ 1,717,913	\$ 23,731,600	(\$ 2,879,635)	(\$ 68,671)	\$ -	\$ 56,055,207	\$ 22,053,373	\$ 78,108,580	
本期淨利	-	-	-	-	8,685,202	-	-	-	8,685,202	3,716,415	12,401,617	
本期其他綜合損益	六(二十三)	-	-	-	487	( 2,081,075)	14,684	-	( 2,065,904)	( 1,246,600)	( 3,312,504)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	8,685,689	( 2,081,075)	14,684	-	6,619,298	2,469,815	9,089,113	
107年度盈餘指撥及分配：	六(二十二)											
提列一般公積	-	-	844,779	-	( 844,779)	-	-	-	-	-	-	
提列特別公積	-	-	-	1,230,393	( 1,230,393)	-	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	( 4,023,742)	-	-	( 4,023,742)	-	-	( 4,023,742)	
可轉換公司債轉換	六(二十一)(二十一)	974,815	7,431,639	-	-	-	-	-	8,406,454	-	8,406,454	
限制員工權利新股酬勞成本	六(十九)	-	102,485	-	-	-	-	-	102,485	38,251	140,736	
非控制權益變動-子公司盈餘分派	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 1,377,040)	( 1,377,040)	
12月31日餘額	\$ 9,022,299	\$ 29,534,781	\$ 4,350,638	\$ 2,948,306	\$ 26,318,375	(\$ 4,960,710)	(\$ 53,987)	\$ -	\$ 67,159,702	\$ 23,184,399	\$ 90,344,101	
<b>109 年 度</b>												
1月1日餘額	\$ 9,022,299	\$ 29,534,781	\$ 4,350,638	\$ 2,948,306	\$ 26,318,375	(\$ 4,960,710)	(\$ 53,987)	\$ -	\$ 67,159,702	\$ 23,184,399	\$ 90,344,101	
本期淨利	-	-	-	-	8,094,547	-	-	-	8,094,547	3,413,743	11,508,290	
本期其他綜合損益	六(二十三)	-	-	-	11,499	823,765	60,616	-	895,880	298,221	1,194,101	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	8,106,046	823,765	60,616	-	8,990,427	3,711,964	12,702,391	
108年度盈餘指撥及分配：	六(二十二)											
提列一般公積	-	-	868,520	-	( 868,520)	-	-	-	-	-	-	
提列特別公積	-	-	-	2,066,391	( 2,066,391)	-	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	( 4,060,034)	-	-	( 4,060,034)	-	-	( 4,060,034)	
發行海外可轉換公司債屬認股權部分	六(二十一)	-	996,753	-	-	-	-	-	996,753	-	996,753	
限制員工權利新股酬勞成本	六(十九)	-	75,100	-	-	-	-	-	75,100	28,030	103,130	
非控制權益變動-取得子公司股權	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,819	11,819	
非控制權益變動-子公司盈餘分派	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 1,315,566)	( 1,315,566)	
因企業合併而產生	-	448,193	5,064,578	-	-	-	-	( 257,489)	5,255,282	-	5,255,282	
12月31日餘額	\$ 9,470,492	\$ 35,671,212	\$ 5,219,158	\$ 5,014,697	\$ 27,429,476	(\$ 4,136,945)	\$ 6,629	(\$ 257,489)	\$ 78,417,230	\$ 25,620,646	\$ 104,037,876	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：沈慶芳



經理人：李定轉



會計主管：張晉騰



## Zhen Ding Technology Holding Limited 臻鼎科技控股股份有限公司及子公司

合併現金流量表  
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	109年1月1日 至12月31日	108年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 13,793,990	\$ 14,950,908
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(二十五)	8,127,620	7,724,398
各項攤提	六(二十五)	277,397	230,630
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利	六(二)		
益		( 67,484 )	-
減損損失	六(八)	114,410	1,447,245
預期信用風險減損損失	十二	22,837	20,943
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十九)	150,871	65,454
處分土地使用權利益		-	( 9,031 )
利息收入	六(二十七)	( 686,800 )	( 1,245,417 )
利息費用	六(三十)	463,368	687,198
股份基礎給付酬勞成本	六(十九)	103,130	140,736
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		-	3,437
應收票據		31,507	23,387
應收帳款		( 5,883,750 )	( 3,133,298 )
應收帳款-關係人		5,491	( 235,921 )
其他應收款		120,050	( 237,551 )
存貨		( 3,504,744 )	1,233,198
預付款項		( 1,595,082 )	308,515
其他流動資產		( 268 )	264,726
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款		7,446,421	( 2,268,393 )
應付帳款-關係人		385,819	( 421,087 )
其他應付款		( 177,360 )	10,563
其他流動負債		( 8,001 )	( 55,038 )
營運產生之現金流入		19,119,422	19,505,602
支付所得稅		( 2,171,394 )	( 3,232,138 )
營業活動之淨現金流入		16,948,028	16,273,464

(續次頁)

## Zhen Ding Technology Holding Limited 臻鼎科技控股股份有限公司及子公司

合併現金流量表  
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	109年1月1日 至12月31日	108年1月1日 至12月31日
<b>投資活動之現金流量</b>			
因合併產生之現金流入	六(三十三)	\$ 944,497	\$ -
取得透過損益按公允價值衡量金融資產		( 666,775 )	-
按攤銷後成本衡量之金融資產減少		2,065,133	3,900,819
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量金融資產		( 130,800 )	( 136,192 )
購置不動產、廠房及設備	六(三十四)	( 21,356,238 )	( 15,195,112 )
處分不動產、廠房及設備		475,086	231,129
取得土地使用權(帳列使用權資產)	六(三十四)	( 288,300 )	( 1,015,560 )
處分土地使用權		-	42,664
受限制資產增加		( 43,252 )	-
其他非流動資產增加		( 294,665 )	( 359,597 )
其他非流動負債增加		242,374	182,392
收取之利息		785,077	1,211,861
投資活動之淨現金流出		( 18,267,863 )	( 11,137,596 )
<b>籌資活動之現金流量</b>			
短期借款增加		552,015	783,662
存入保證金減少		2,095	80,562
長期借款償還數		( 39,952 )	-
發放現金股利	六(二十二)	( 4,060,034 )	( 4,023,742 )
發行可轉換公司債		11,795,359	-
償還可轉換公司債	六(十五)	-	( 147,233 )
租賃本金償還		( 122,525 )	( 93,137 )
支付之利息		( 375,655 )	( 638,742 )
非控制權益變動-子公司盈餘分派		( 1,315,566 )	( 1,377,040 )
非控制權益變動-取得子公司股權		11,819	-
籌資活動之淨現金流入(流出)		6,447,556	( 5,415,670 )
匯率影響對現金及約當現金之影響		703,186	( 1,981,191 )
本期現金及約當現金增加(減少)數		5,830,907	( 2,260,993 )
期初現金及約當現金餘額		38,391,980	40,652,973
期末現金及約當現金餘額		\$ 44,222,887	\$ 38,391,980
現金及約當現金之組成：			
資產負債表帳列之現金及約當現金		\$ 44,222,887	\$ 38,280,304
分類至待出售(非流動)資產(或處分群組)之現金及約當現金		-	111,676
期末現金及約當現金餘額		\$ 44,222,887	\$ 38,391,980

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：沈慶芳



經理人：李定轉



會計主管：張晉騰





# Zhen Ding Technology Holding Limited

## 臻鼎科技控股股份有限公司

### 109 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
稅後淨利	\$ 8,094,547,076
加：當年度未分配盈餘調整數(註 2)	11,499,084
調整後稅後淨利(註 3)	\$ 8,106,046,160
減：提列 10%一般公積(註 3)	810,604,616
加：迴轉特別盈餘公積(註 4)	884,382,344
加：以前年度未分配盈餘	19,323,428,240
本年度可供分配盈餘	\$ 27,503,252,128
分配項目：現金股利 (每股新台幣 4.50 元)	4,261,721,224
期末累積未分配盈餘	\$ 23,241,530,904

註：

- 截至 109 年 12 月 31 日止，本公司流通在外股數為 947,049,161 股。
- 確定福利計畫之精算損益帳列其他綜合損益(淨額)，屬當年度可供分配盈餘調整項目。
- 以「本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額」做為決定盈餘公積之提列基礎，可延至 109 年度盈餘分配開始適用。以前年度提列法定盈餘公積毋須追溯調整。(參考經濟部經商字第 1082432410 號函)
- 依據金管證發字第 1010012865 號規定，應就當年帳列其他股東權益減項淨額，提列相同數額之特別盈餘公積，嗣後其他股東權益減項餘額有迴轉時，得就迴轉部分分派盈餘。
- 上述新台幣金額，係依帳列功能性貨幣美金餘額進行轉換。
- 現金股利以新台幣配發，按分配比例計算至新台幣元為止，元以下捨去。

董事長：沈慶芳



總經理：李定轉



會計主管：張晉騰



修訂後	修訂前	修訂原因
<p>第三條 第一、二、三項略。 選任或解任董事(含獨立董事)、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或出租全部營業等符合中華民國法令規定之重要事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> <p>以下略。</p>	<p>第三條 第一、二、三項略。 選任或解任董事(含獨立董事)、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或出租全部營業等符合中華民國法令規定之重要事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；<u>其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u></p> <p>以下略。</p>	配合上市所在地法令修正
<p>第九條 第一項略。 二、已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u>惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>以下略。</p>	<p>第九條 第一項略。 二、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>以下略。</p>	配合上市所在地法令修正
<p>第十四條 一、股東會有選舉董事(含獨立董事)時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及<u>落選董事名單及其獲得之選舉權數。</u></p> <p>第二項略。</p>	<p>第十四條 一、股東會有選舉董事(含獨立董事)時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。</p> <p>第二項略。</p>	配合上市所在地法令修正